



OL GROUPE

COMPTES CONSOLIDÉS SEMESTRIELS

AU 31 DECEMBRE 2011



Comptes consolidés semestriels résumés au 31 décembre 2011

Sommaire

1 - Compte de résultat

2 - Bilan

3 - Tableau de variations des flux de trésorerie

1 Comptes consolidés semestriels - Compte de résultat

(en K€)	1 ^{er} semestre 2011/2012	% du C.A.	1 ^{er} semestre 2010/2011	% du C.A.
Produits des activités	85 721	100%	85 232	100%
Produits des activités (hors contrats joueurs)	75 052	88%	79 896	94%
Achats consommés	-8 910	-10%	-8 810	-10%
Charges externes	-8 594	-10%	-8 148	-10%
Impôts, taxes et versements assimilés	-2 591	-3%	-1 994	-2%
Charges de personnel	-48 624	-57%	-49 645	-58%
Excédent brut d'exploitation hors contrats joueurs	6 333	7%	11 298	13%
Dotations aux amortissements et provisions nettes	-808	-1%	-375	0%
Autres produits et charges opérationnels courants	-1 432	-2%	-1 321	-2%
Résultat opérationnel courant hors contrats joueurs	4 093	5%	9 603	11%
Produits de cession des contrats joueurs	10 669	12%	5 337	6%
Valeur résiduelle des contrats joueurs	-3 358	-4%	-3 302	-4%
Excédent brut d'exploitation sur contrats joueurs	7 311	9%	2 034	2%
Dotations aux amortissements et provisions nettes	-17 584	-21%	-21 662	-25%
Résultat opérationnel courant sur contrats joueurs	-10 273	-12%	-19 628	-23%
Excédent brut d'exploitation	13 644	16%	13 332	16%
Résultat opérationnel courant	-6 179	-7%	-10 026	-12%
Autres produits et charges opérationnels non courants				0%
Résultat opérationnel	-6 179	-7%	-10 026	-12%
Résultat financier	-960	-1%	-331	0%
Résultat avant impôt	-7 139	-8%	-10 357	-12%
Charge d'impôt	2 515	3%	3 535	4%
Quote part de résultat net des entreprises associées	8		13	0%
Résultat net de l'exercice	-4 616	-5%	-6 808	-8%
Résultat revenant aux actionnaires de la société	-4 592	-5%	-6 721	-8%
Résultat revenant aux intérêts minoritaires	-24		-87	
Résultat net par action	-0,36		-0,52	
Résultat net dilué par action	-0,21		-0,52	
ETAT DU RESULTAT GLOBAL (en K€)	1^{er} semestre 2011/2012		1^{er} semestre 2010/2011	
Résultat net comptabilisé directement en capitaux propres	0		0	
Résultat global	-4 616		-6 808	
Résultat global revenant aux actionnaires	-4 592		-6 721	
Résultat global revenant aux minoritaires	-24		-87	

2 Comptes consolidés semestriels - Bilan

Actif

Montants nets (en K€)	31/12/11	30/06/11
Immobilisations incorporelles		
Goodwills	2 221	2 221
Contrats joueurs	80 275	92 879
Autres immobilisations incorporelles	794	788
Immobilisations corporelles	29 388	27 497
Autres actifs financiers	846	631
Créances sur contrats joueurs (part à + 1 an)	2 943	1 360
Participations dans les entreprises associées	524	515
Créance d'impôt sur les sociétés	22 773	22 480
Impôts différés	4 538	1 993
Actifs non courants	144 301	150 364
Stocks	1 181	625
Créances clients	44 238	37 965
Créances sur contrats joueurs (part à - 1 an)	12 011	18 857
Contrats joueurs détenus en vue de la vente	-	-
Autres actifs financiers courants	-	-
Autres actifs courants et comptes de régularisation	22 473	15 767
Trésorerie et équivalents de trésorerie		
Valeurs mobilières de placement	7 494	25 785
Disponibilités	682	10 603
Actifs courants	86 080	109 602
TOTAL ACTIF	230 381	259 966

Passif

Montants nets (en K€)	31/12/11	30/06/11
Capital	20 127	20 127
Primes	102 865	102 865
Réserves	-23 457	4 558
Autres fonds propres	2 051	2 051
Résultat de la période	-4 592	-28 033
Capitaux propres part du groupe	96 994	101 568
Intérêts minoritaires	2 943	3 096
Total capitaux propres	99 937	104 664
Emprunt OCEANE (part à + 1 an)	20 821	20 519
Emprunts & dettes financières (part à + 1 an)	21 942	10 625
Dettes sur contrats joueurs (part à +1 an)	936	9 062
Impôts différés	58	63
Provisions pour engagements de retraite	607	565
Passifs non courants	44 365	40 834
Provisions (part à -1 an)	2 414	2 419
Dettes financières (part à -1 an)		
Découverts bancaires	112	109
Autres emprunts & dettes financières	755	1 624
Fournisseurs & comptes rattachés	12 994	11 360
Dettes fiscales et sociales	29 124	35 181
Dettes sur contrats joueurs (part à -1 an)	15 821	32 929
Autres passifs courants et comptes de régularisation	24 859	30 847
Passifs courants	86 079	114 469
TOTAL PASSIF	230 381	259 966

3 Comptes consolidés semestriels - Tableau de variations des flux de trésorerie

(en K€)	31/12/11	31/12/10
Résultat net	-4 616	-6 808
Résultat net des entreprises associées	-8	-13
Amortissements et provisions	18 679	21 994
Autres charges et produits sans incidence sur la trésorerie	-8	-78
Plus values de cession des contrats joueurs	-7 311	-2 034
Plus values de cession des autres immobilisations	0	0
Charges d'impôt	-2 515	-3 535
Capacité d'autofinancement avant impôt	4 221	9 525
Dividendes reçus des entreprises associés	0	0
Impôt payé	-40	586
Intérêt d'emprunt OCEANE	825	0
Clients et autres débiteurs	-16 866	-20 488
Fournisseurs et autres créditeurs	-5 207	5 937
Variation du besoin en fonds de roulement	-22 074	-14 551
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-17 067	-4 440
Acquisitions de contrats joueurs nettes de variation des dettes	-33 570	-24 511
Acquisitions d'autres immobilisations incorporelles	-42	
Acquisitions d'immobilisations corporelles	-2 906	-5 139
Acquisitions d'immobilisations financières	-288	-571
Cessions de contrats joueurs nettes de variation des créances	15 932	24 057
Cessions ou diminutions des autres actifs immobilisés	66	529
Acquisition de filiales nette de trésorerie acquise	0	0
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissements	-20 808	-5 635
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	0	0
Dividendes versés aux intérêts minoritaires	0	-160
Souscriptions d'emprunts	11 628	621
Emprunt OCEANE	0	20 246
Intérêts versés OCEANE	-1 683	0
Variation des autres fonds propres	0	3 133
Remboursements d'emprunts	-383	-5 755
Nantissements de SICAV	0	-553
Titres d'auto-contrôle	99	-37
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	9 661	17 494
Trésorerie d'ouverture	36 279	36 051
Variation de trésorerie	-28 215	7 419
Trésorerie de clôture	8 064	43 470

(en K€)	31/12/12	31/12/11
Valeurs mobilières de placement	7 494	44 174
Disponibilités	682	401
Découverts bancaires	-112	-1 106
Trésorerie de clôture	8 064	43 470